



AB „KAUNO ENERGIJA“
KONSOLIDUOTŲJŲ IR BENDROVĖS
2021 M. I PUSMEČIO SUTRUMPINTŲ TARPINIŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ
RINKINYS,
PARENGTAS PAGAL TARPTAUTINIUS FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS
STANDARTUS,
PRIIMTUS TAIKYTI EUROPOS SĄJUNGOJE (NEAUDITUOTA)

Atsakingų asmenų patvirtinimas AB „Kauno energija“ akcininkams ir Lietuvos bankui

Vadovaudamiesi Lietuvos Respublikos vertybinių popierių įstatymo nuostatomis ir Lietuvos banko valdybos patvirtintomis Informacijos atskleidimo taisyklėmis, mes AB „Kauno energija“ generalinis direktorius Tomas Garasimavičius, finansų direktorius Edmundas Damanskis ir vyriausioji buhalterė Inga Šliačkuvienė patvirtiname, kad mūsų žiniomis AB „Kauno energija“ 2021 m. I pusmečio sutrumpintų tarpinių finansinių ataskaitų rinkinys, parengtas, vadovaujantis Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais, priimtais taikyti Europos Sąjungoje, atitinka tikrovę ir teisingai parodo įmonės turta, įsipareigojimus, finansinę būklę, pelną (nuostolius) ir pinigų srautus.

Generalinis direktorius

Tomas Garasimavičius

Finansų direktorius

Edmundas Damanskis

Vyriausioji buhalterė

Inga Šliačkuvienė

Sutrumpintos tarpinės finansinės būklės ataskaitos

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2021-06-30	2020-12-31	2021-06-30	2020-12-31
TURTAS					
Ilgalaikis turtas					
Ilgalaikis nematerialusis turtas					
		89	117	89	117
Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai					
	6				
Žemė ir pastatai		6.918	7.145	5.857	6.015
Statiniai		114.854	109.278	114.431	108.824
Mašinos ir įranga		17.132	18.741	15.598	16.947
Transporto priemonės		430	388	418	375
Įrenginiai ir įrankiai		2.074	2.238	2.073	2.236
Nebaigta statyba ir išankstiniai apmokėjimai		10.256	12.191	10.256	12.191
Investicinis turtas		391	401	157	160
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų iš viso		152.055	150.382	148.790	146.748
Naudojimo teise valdomas turtas		1.221	1.266	1.017	1.060
Ilgalaikis finansinis turtas					
Investicijos į patrunuojamasias įmones		-	-	2.364	2.064
Kitas finansinis turtas		409	409	409	409
Ilgalaikio finansinio turto iš viso		409	409	2.773	2.473
Ilgalaikio turto iš viso		153.774	152.174	152.669	150.398
Trumpalaikis turtas					
Atsargos ir išankstiniai apmokėjimai					
Atsargos	7	1.538	1.361	1.294	1.328
Išankstiniai apmokėjimai		508	573	810	485
Atsargų ir išankstinių apmokėjimų iš viso		2.046	1.934	2.104	1.813
Per vienerius metus gautinos sumos					
Iš pirkėjų gautinos sumos	8	1.628	6.727	1.628	6.727
Paskolos įmonių grupės įmonėms	21	-	-	443	443
Kitos gautinos sumos	8	951	243	872	194
Per vienerius metus gautinų sumų iš viso		2.579	6.970	2.943	7.364
Pinigai ir pinigų ekvivalentai	12	6.727	1.800	6.505	1.675
Turtas, skirtas pardavimui		-	25	-	-
Trumpalaikio turto iš viso		11.352	10.729	11.552	10.852
Turto iš viso		165.126	162.903	164.221	161.250

(tęsinys kitame puslapyje)

Sutrumpintos tarpinės finansinės būklės ataskaitos (tesinys)

	Pastabos	Grupė		Bendrovė	
		2021-06-30	2020-12-31	2021-06-30	2020-12-31
NUOSAVYBĖ IR ĮSIPAREIGOJIMAI					
Nuosavybė					
Kapitalas	1	74.476	74.476	74.476	74.476
Privalomasis rezervas	13	7.447	7.447	7.447	7.447
Kiti rezervai	13	3.000	2.900	3.000	2.900
Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)					
Ataskaitinių metų pelnas		5.138	(152)	5.376	57
Ankstesnių metų pelnas (nuostoliai)		4.750	5.002	4.910	4.953
Nepaskirstytojo pelno (nuostolių) iš viso		9.888	4.850	10.286	5.010
Nuosavybė iš viso		94.811	89.673	95.209	89.833
Mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Po vienerių metų mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikės finansinės skolos	9	23.540	23.534	22.973	22.967
Lizingas (finansinė nuoma)		1.424	1.336	1.214	1.127
Atidėtojo pelno mokesčio įsipareigojimas		5.541	5.541	5.743	5.743
Dotacijos ir subsidijos		30.268	29.966	29.702	29.319
Išmokų darbuotojams įsipareigojimai		375	375	365	365
Po vienerių metų mokėtinų sumų ir ilgalaikių įsipareigojimų iš viso		61.148	60.752	59.997	59.521
Per vienerius metus mokėtinos sumos ir įsipareigojimai					
Ilgalaikių finansinių skolų ir lizingo (finansinės nuomos) einamųjų metų dalis					
Prekybos skolos		4.736	6.802	4.688	6.852
Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		826	600	813	589
Gauti išankstiniai apmokėjimai		510	645	510	644
Mokėtini mokesčiai		211	387	207	367
Išvestiniai finansiniai instrumentai	11	3	6	-	-
Išmokų darbuotojams įsipareigojimų einamųjų metų dalis		7	135	6	134
Kiti atidėjiniai	10	598	647	598	647
Sukauptos sąnaudos ir ateinančių laikotarpių pajamos		676	137	668	121
Kitos trumpalaikės mokėtinos sumos ir įsipareigojimai		164	108	102	108
Per vienerius metus mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		9.167	12.478	9.015	11.896
Mokėtinų sumų ir įsipareigojimų iš viso		70.315	73.230	69.012	71.417
Nuosavybė ir įsipareigojimai iš viso		165.126	162.903	164.221	161.250

(pabaiga)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų rinkinio dalis.

Sutrumpinta tarpinė pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita

Grupė	Pastabos	2021 m. II ketv.	2021 m. I pusm.	2020 m. II ketv.	2020 m. I pusm.
Veiklos pajamos					
Pardavimų pajamos	14	6.733	27.093	5.037	25.247
Kitos veiklos pajamos	16	2.750	3.030	139	688
Veiklos pajamų iš viso		9.483	30.123	5.176	25.935
Veiklos sąnaudos					
Kuras ir pirкта energija		(3.280)	(13.825)	(2.063)	(13.625)
Atlyginimai ir socialinis draudimas		(1.643)	(3.370)	(1.543)	(3.179)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(1.803)	(3.632)	(1.794)	(3.614)
Remontas ir eksploatacija		(128)	(342)	(185)	(384)
Gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	8	141	158	184	(383)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokestį		(500)	(1.044)	(456)	(900)
Elektros energija		(232)	(690)	(210)	(573)
Žaliavos ir medžiagos		(123)	(268)	(90)	(238)
Vanduo		(270)	(570)	(277)	(569)
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	7	45	37	(5)	(100)
Kitos sąnaudos	15	(449)	(973)	(397)	(991)
Kitos veiklos sąnaudos	16	(64)	(158)	(78)	(154)
Veiklos sąnaudos, iš viso		(8.306)	(24.677)	(6.914)	(24.710)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		1.177	5.446	(1.738)	1.225
Kitos palūkanų ir panašios pajamos	17	286	330	43	93
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	18	(29)	(61)	(99)	(202)
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos, grynąja verte		257	269	(56)	(109)
Pelnas prieš apmokestinimą		1.434	5.715	(1.794)	1.116
Pelno mokestis		-	-	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (nuostoliai)		-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		1.434	5.715	(1.794)	1.116
Kiti atidėjiniai, kurie vėliau bus pergrupuoti į pelną arba nuostolius		(577)	(577)	(236)	(918)
Bendrosios pajamos		857	5.138	(2.030)	198
Ataskaitinio laikotarpio pelnas priskirtinas Bendrovės akcininkams		1.434	5.715	(1.794)	1.116
Bendrosios pajamos priskirtinos Bendrovės akcininkams		857	5.138	(2.030)	198
Pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)	19	0,03	0,13	(0,04)	0,03

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų dalis.

Sutrumpinta tarpinė pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaita

Bendrovė	Pastabos	2021 m. II ketv.	2021 m. I pusm.	2020 m. II ketv.	2020 m. I pusm.
Veiklos pajamos					
Pardavimų pajamos	14	6.734	27.098	5.037	25.251
Kitos veiklos pajamos	16	2.711	2.957	117	634
Veiklos pajamų iš viso		9.445	30.055	5.154	25.885
Veiklos sąnaudos					
Kuras ir pirкта energija		(3.280)	(13.974)	(2.070)	(14.246)
Atlyginimai ir socialinis draudimas		(1.635)	(3.325)	(1.510)	(3.100)
Nusidėvėjimas ir amortizacija		(1.663)	(3.351)	(1.654)	(3.332)
Remontas ir eksploatacija		(124)	(336)	(181)	(376)
Gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas	8	146	167	188	(377)
Mokesčiai, išskyrus pelno mokesčių		(493)	(1.030)	(449)	(887)
Elektros energija		(223)	(640)	(202)	(498)
Žaliavos ir medžiagos		(123)	(265)	(89)	(232)
Vanduo		(270)	(569)	(277)	(568)
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	7	45	37	(5)	(100)
Kitos sąnaudos	15	(443)	(956)	(387)	(966)
Kitos veiklos sąnaudos	16	(61)	(138)	(56)	(113)
Veiklos sąnaudos, iš viso		(8.124)	(24.380)	(6.692)	(24.795)
Veiklos pelnas (nuostoliai)		1.321	5.675	(1.538)	1.090
Kitos palūkanų ir panašios pajamos	17	286	329	42	92
Palūkanų ir kitos panašios sąnaudos	18	(25)	(51)	(92)	(187)
Finansinės ir investicinės veiklos pajamos, grynąja verte		261	278	(50)	(95)
Pelnas prieš apmokestinimą		1.582	5.953	(1.588)	995
Pelno mokestis		-	-	-	-
Atidėtojo pelno mokesčio pajamos (nuostoliai)		-	-	-	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		1.582	5.953	(1.588)	995
Kiti atidėjiniai, kurie vėliau bus pergrupuoti į pelną arba nuostolius		(577)	(577)	(236)	(918)
Bendrosios pajamos		1.005	5.376	(1.824)	77
Pelnas, tenkantis vienai akcijai (eurais)	19	0,04	0,14	(0,04)	0,02

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų rinkinio dalis.

Sutrumpinta tarpinė nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Grupė	Pastabos	Kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
2019 m. gruodžio 31 d. likutis		74.476	7.447	2.900	5.002	89.825
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	1.116	1.116
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(918)	(918)
2020 m. birželio 30 d. likutis		74.476	7.447	2.900	5.200	90.023
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	(488)	(488)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	138	138
2020 m. gruodžio 31 d. likutis		74.476	7.447	2.900	4.850	89.673
Sudaryti rezervai	13	-	-	3.000	(3.000)	-
Panaikinti rezervai	13	-	-	(2.900)	2.900	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	5.715	5.715
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(577)	(577)
2021 m. birželio 30 d. likutis		74.476	7.447	3.000	9.888	94.811

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų rinkinio dalis.

Sutrumpinta tarpinė nuosavo kapitalo pokyčių ataskaita

Bendrovė	Pastabos	Kapitalas	Privalomasis rezervas	Kiti rezervai	Nepaskirstytasis pelnas (nuostoliai)	Iš viso
2019 m. gruodžio 31 d. likutis		74.476	7.447	2.900	4.953	89.776
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	995	995
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(918)	(918)
2020 m. birželio 30 d. likutis		74.476	7.447	2.900	5.030	89.853
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	(158)	(158)
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	138	138
2020 m. gruodžio 31 d. likutis		74.476	7.447	2.900	5.010	89.833
Sudaryti rezervai	13	-	-	3.000	(3.000)	-
Panaikinti rezervai	13	-	-	(2.900)	2.900	-
Ataskaitinio laikotarpio pelnas		-	-	-	5.953	5.953
Kitos bendrosios pajamos		-	-	-	(577)	(577)
2021 m. birželio 30 d. likutis		74.476	7.447	3.000	10.286	95.209

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų rinkinio dalis.

Sutrumpintos tarpinės pinigų srautų ataskaitos

	Grupė		Bendrovė	
	2021 m. I pusr.	2020 m. I pusr.	2021 m. I pusr.	2020 m. I pusr.
Pinigų srautai iš (i) pagrindinės veiklos				
Bendrosios pajamos	5.138	198	5.376	77
Nepiniginių straipsnių koregavimas:				
Nusidėvėjimas ir amortizacija	4.675	4.580	4.305	4.207
Gautinų sumų nurašymai ir vertės sumažėjimo pasikeitimas	(152)	388	(167)	377
Palūkanų sąnaudos	61	202	51	187
Išvestinių finansinių instrumentų tikrosios vertės pasikeitimas	(3)	(3)	-	-
Nuostoliai (pelnas) pardavus ir nurašius ilgalaikį turtą ir akcijų vertę	(31)	(422)	(31)	(422)
Dotacijų ir subsidijų (amortizacija)	(863)	(785)	(782)	(704)
Atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimas	(37)	100	(37)	100
Išmokų darbuotojams įsipareigojimo pasikeitimas	-	1	-	-
Sukauptųjų pasikeitimas	466	(9)	449	3
Atidėjinių įsipareigojimų pasikeitimas	49	918	49	918
Kitų finansinės ir investicinės veiklos rezultatų eliminavimas	(327)	(90)	(329)	(91)
Viso nepiniginių straipsnių koregavimas	3.838	4.880	3.508	4.575
Apyvartinio kapitalo pasikeitimai:				
Atsargų (padidėjimas) sumažėjimas	(142)	92	69	36
Išankstinių apmokėjimų (padidėjimas) sumažėjimas	65	315	(325)	343
Iš pirkėjų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	5.248	6.533	5.256	6.539
Kitų gautinų sumų (padidėjimas) sumažėjimas	(670)	398	(633)	402
Ilgalaikių prekybos skolų (sumažėjimas) padidėjimas	-	(3)	-	(3)
Prekybos skolų ir gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)	(2.200)	(1.709)	(2.298)	(1.926)
Su darbo santykiais susijusių įsipareigojimų (sumažėjimas) padidėjimas	98	109	96	101
Mokėtinų mokesčių padidėjimas (sumažėjimas)	(176)	(373)	(160)	(311)
Gautų išankstinių apmokėjimų padidėjimas (sumažėjimas)	(1)	(5)	-	(5)
Kitų trumpalaikių įsipareigojimų padidėjimas (sumažėjimas)	56	10	(6)	10
Viso apyvartinio kapitalo pasikeitimai	2.278	5.367	1.999	5.186
Grynieji pagrindinės veiklos pinigų srautai	11.254	10.445	10.883	9.838

(tęsinys kitame puslapyje)

Sutrumpintos tarpinės pinigų srautų ataskaitos (tęsinys)

	Grupė		Bendrovė	
	2021 m. I pusm.	2020 m. I pusm.	2021 m. I pusm.	2020 m. I pusm.
Pinigų srautai iš (į) Investicinės veiklos				
Ilgalaikio nematerialiojo turto ir nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų įsigijimas	(6.179)	(7.167)	(6.179)	(7.167)
Nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų pardavimas	53	525	53	525
Gautos palūkanos už pradelstas gautinas sumas	327	90	329	91
Investicijų įsigijimas,vertės pasikeitimas	-	-	(300)	-
Grynieji (panaudoti) investicinės veiklos pinigų srautai	(5.799)	(6.552)	(6.097)	(6.551)
Pinigų srautai iš (į) finansinės veiklos				
Paskolų grąžinimas	(1.560)	(2.513)	(993)	(1.946)
Sumokėtos palūkanos	(55)	(79)	(50)	(67)
Nuomos mokėjimai	(43)	(63)	(43)	(63)
Gauta subsidija	1.130	639	1.130	639
Grynieji pinigų srautai iš (panaudoti) finansinės veiklos	(528)	(2.016)	44	(1.437)
Grynasis pinigų srautų (sumažėjimas) padidėjimas	4.927	1.877	4.830	1.850
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pradžioje	1.800	2.219	1.675	1.940
Pinigai ir pinigų ekvivalentai laikotarpio pabaigoje	6.727	4.096	6.505	3.790

(pabaiga)

Toliau pateikiamas aiškinamasis raštas yra sudėtinė šių finansinių ataskaitų rinkinio dalis.

Sutrumpinto tarpinio finansinių ataskaitų rinkinio aiškinamasis raštas

1. Bendroji informacija

AB „Kauno energija“ (toliau – Bendrovė) yra Lietuvos Respublikoje registruota akcinė bendrovė. Jos buveinės adresas yra Raudondvario pl. 84, Kaunas, Lietuva. Duomenys apie Bendrovę kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre.

Bendrovė užsiima šilumos ir karšto vandens tiekimu, elektros energijos gamyba ir realizavimu bei kolektorių-tunelių priežiūra. Bendrovė taip pat teikia šildymo sistemos priežiūros paslaugas. Bendrovė įregistruota 1997 m. liepos 1 d., reorganizavus AB „Lietuvos energija“, Bendrovės kodas 235014830. Bendrovės akcijomis prekiaujama AB Nasdaq Vilnius vertybinių popierių biržos Baltijos Papildomame prekybos sąrašė.

2021 m. birželio 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovės akcininkai buvo:

	2021-06-30		2020-12-31	
	Turimų akcijų skaičius (vnt.)	Nuosavybės dalis (proc.)	Turimų akcijų skaičius (vnt.)	Nuosavybės dalis (proc.)
Kauno miesto savivaldybė	39.736.058	92,84	39.736.058	92,84
Kauno rajono savivaldybė	1.606.168	3,75	1.606.168	3,75
Jurbarko rajono savivaldybė	746.405	1,74	746.405	1,74
Kiti smulkūs akcininkai	713.512	1,67	713.512	1,67
	<u>42.802.143</u>	<u>100,00</u>	<u>42.802.143</u>	<u>100,00</u>

Bendrovės įstatinis kapitalas yra lygus 74.475.728,82 eurų ir yra padalintas į 42.802.143 1,74 euro nominaliosios vertės paprastąsias akcijas. 2021 m. birželio 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovė savų akcijų neturėjo. 2021 m. birželio 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. visos akcijos buvo pilnai apmokėtos.

Bendrovės patronuojamosios įmonės UAB „Kauno energija NT“ akcininkų sprendimu pakeistas įmonės pavadinimas. Nuo 2020 m. rugpjūčio 19 d. UAB „Kauno energija NT“ pavadinimas yra UAB „GO Energy LT“. Kiti įmonės rekvizitai lieka nepakitę, visos sudarytos sutartys lieka galioti.

2021 m. kovo 24 d. Bendrovės valdybos sprendimu Nr. 2021-4-2 nuspręsta padidinti UAB „GO Energy LT“ įstatinį kapitalą 1 433 085,60 eurų, papildomai išleidžiant 49 485 vnt. akcijų, kurios kiekvienos nominali vertė 28,96 euro, emisiją apmokant ją nekilnojamoju turtu ir piniginiu įnašu. 2021 m. birželio 23 d. Bendrovė įnešė dalinį 300 tūkst. eurų piniginį įnašą.

2021 m. birželio 30 d. Bendrovė ir jos patronuojamosios įmonės UAB „GO Energy LT“ ir UAB „Petrašiūnų katilinė“ sudaro Grupę (toliau – Grupė):

Įmonė	Įmonės buveinės adresas	Grupės valdomų akcijų dalis	Investicijos savikaina	Ataskaitinio laikotarpio pelnas (nuostoliai)	Nuosavas kapitalas	Pagrindinė veikla
UAB „GO Energy LT“	Savanorių pr. 347, Kaunas	100 proc.	1.630	44	1.421	Nuoma
UAB "Petrašiūnų katilinė"	R. Kalantos g. 49, Kaunas	100 proc.	1.894	(190)	347	Šilumos gamyba

Grupės vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius ataskaitiniu laikotarpiu - 357, vidutinis sąrašinis Bendrovės darbuotojų skaičius – 345.

1. Bendroji informacija (tęsinys)

Teisinis reglamentavimas

Pagal Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymą Bendrovės veikla yra licencijuojama, ją reguliuoja Valstybinė energetikos reguliavimo taryba (toliau – Taryba). 2004 m. vasario 26 d. Taryba suteikė Bendrovei šilumos tiekimo licenciją. Licencija galioja neribotą laiką, tačiau, atsižvelgiant į tai, ar laikomasi tam tikrų sąlygų, gali būti atšaukta atitinkamu Tarybos sprendimu. Taryba taip pat nustato šilumos tiekimo kainų viršutines ribas. 2018 m. rugsėjo 13 d. Taryba nutarimu Nr. O3E-283 Bendrovei nustatė naujas bazinės šilumos kainos dedamąsias, kurios galios iki 2021 m. lapkričio 30 d. Pagal kainų nustatymo metodologiją, Taryba perskaičiuoja kainų dedamąsias po pirmųjų bazinės kainos metų ir tarifas yra koreguojamas perspektyviai. Perskaičiuotos dedamosios pradėtos taikyti nuo 2020 m. lapkričio 1 d.

Taryba 2019 m. rugsėjo 2 d. nutarimu Nr. O3E-351 UAB „Petrašiūnų katilinė“ nustatė naujas šilumos bazinės kainos dedamąsias, kurios galios iki 2024 m. rugsėjo 30 d.

Ūkinė veikla

Bendrovės neeilinio visuotinio akcininkų susirinkimo 2015 m. spalio 2 d. sprendimu „Dėl Palemono šilumos ūkio pirkimo“ bei 2017 m. liepos 20 d. Bendrovės Valdybos sprendimu „Dėl Palemono gyvenvietės šilumos ūkio įsigijimo“ 2020 m. sausio 8 d. AB „Kauno energija“ ir UAB „Fortum Heat Lietuva“ sudarė sutartį dėl Kauno miesto Palemono šilumos ūkio pirkimo – pardavimo, pagal kurią AB „Kauno energija“ iš UAB „Fortum Heat Lietuva“ įsigijo katilinę su šilumos tiekimo tinklais bei susijusia įranga ir nuo 2020 m. vasario 1 d. pradėjo vykdyti šilumos tiekimo veiklą Palemone.

Bendrovės gamybinius pajėgumus sudaro Petrašiūnų elektrinė, 4 katilinės Kauno integruotame tinkle, 7 regioninės katilinės Kauno rajone, 1 Jurbarko mieste, 14 izoliuoto tinklo ir 26 vietinės (buitinės) katilinės Kauno mieste, bei 8 Sargėnų mikrorajono vandens šildymo katilinės. Grupės gamybinius pajėgumus sudaro Bendrovės gamybiniai pajėgumai ir 1 patronuojamosios bendrovės katilinė Kauno mieste.

2021 m. balandžio mėn. Ežerėlio katilinėje sumontuotas 1,86 MW vandens šildymo katilas kūrenamas dyzeliniu kuru. Bendras Grupės šiluminis galingumas 2021 m. birželio 30 d. yra apie 685 MW (iš jų 48 MW – kondensaciniai ekonomaizeriai), o bendras visos Grupės energijos gamybos pajėgumas yra apie 694 MW (iš jų 48 MW – kondensaciniai ekonomaizeriai). Bendras instaliuotas Bendrovės šiluminis galingumas sudaro apie 666 MW (iš jų 48 MW – kondensaciniai ekonomaizeriai), elektrinis – 8,75 MW, iš jų Petrašiūnų elektrinėje – 314,6 MW šiluminis (iš jų 17,8 MW – kondensacinis ekonomaizeris) ir 8 MW elektrinis galingumas, Jurbarko –39,4 MW šiluminis (iš jų 4,4 MW – kondensacinis ekonomaizeris). Bendras visos Bendrovės energijos gamybos pajėgumas yra apie 675 MW (iš jų 48 MW – kondensaciniai ekonomaizeriai).

Bendrovė investicijas vykdo, įvertinus ūkinę situaciją, konkurencinę aplinką bei finansavimo galimybes. Investicijų planus tvirtina akcininkai ir derina bei kontroliuoja Taryba.

2. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas

Bendrovės ir Grupės sutrumpintos tarpinės finansinės ataskaitos už šešių mėnesių laikotarpį, pasibaigusį 2021 m. birželio 30 d., yra parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje (toliau – TFAS) ir taikomus tarpinei finansinei atskaitomybei (Tarptautinis apskaitos standartas (TAS) Nr. 34 „Tarpinė finansinė atskaitomybė“). Ši neaudituota finansinė informacija turi būti skaitoma kartu su metinėmis finansinėmis ataskaitomis už metus, pasibaigusius 2020 m. gruodžio 31 d., kurios buvo parengtos pagal Tarptautinius finansinės atskaitomybės standartus, priimtus taikyti Europos Sąjungoje. Šios finansinės ataskaitos neapima visos informacijos, kuri reikalinga rengiant pilną konsoliduotų ir atskirų finansinių ataskaitų rinkinį. Tačiau, parinktos aiškinamojo rašto pastabos yra įtrauktos siekiant paaiškinti įvykius ir sandorius, bei siekiant suprasti reikšmingus Grupės ir Bendrovės finansinės būklės ir finansinių rezultatų pokyčius.

2. Finansinių ataskaitų parengimo pagrindas (tęsinys)

Visi apskaitos principai, taikyti rengiant sutrumpintą tarpinę finansinę informaciją, yra tokie patys, kaip ir taikyti rengiant metines finansines ataskaitas už 2020 metus.

Nauji standartai ir pakeitimai, kurie įsigaliojo nuo 2021 m. sausio 1 d., neturi reikšmingos įtakos Grupės ir Bendrovės finansinėms ataskaitoms.

Pateikimo valiuta yra euras. Šios ataskaitos yra pateiktos tūkstančiais eurų, jei nenurodyta kitaip.

Finansiniai Bendrovės metai sutampa su kalendoriniais metais.

Bendrovės vadovybė patvirtino šias tarpines finansines ataskaitas 2021 m. liepos 27 d.

3. Įvertinimų naudojimas rengiant finansines ataskaitas

Rengdama finansines ataskaitas pagal TFAS, priimtus taikyti ES, vadovybė turi atlikti skaičiavimus ir įvertinimus prielaidoms, kurios turi įtakos apskaitos principų taikymui bei su turtu ir įsipareigojimais, pajamomis ir sąnaudomis susijusioms sumoms. Apskaičiavimai ir su jais susijusios prielaidos yra pagrįsti istorine patirtimi ir kitais veiksniais, kurie atitinka esamas sąlygas, ir kurių rezultatų pagrindu yra daroma išvada dėl turto ir įsipareigojimų likutinių verčių, apie kurias negalima spręsti iš kitų šaltinių. Faktiniai rezultatai gali skirtis nuo apskaičiavimų. Apskaičiavimai ir susijusios prielaidos yra nuolat peržiūrimi. Apskaičiavimų koregavimai yra pripažįstami perspektyviai.

Pagrindinės ateityje įtakos turinčios prielaidos ir kiti reikšmingi įvertinimo neapibrėžtumo šaltiniai tarpinių finansinės būklės ataskaitų sudarymo dieną, kurie sukelia reikšmingą riziką ir tai gali pareikalauti turto ar įsipareigojimų balansinių sumų reikšmingo koregavimo kitais finansiniais metais, yra tokie patys, kaip aprašyti paskutinių metų atskirų ir konsoliduotų finansinių ataskaitų rinkinyje.

4. Nuomos apibrėžimas

Iki 2019 m. sausio 1 d. Grupė ir Bendrovė sutarties pasirašymo momentu įvertindavo, ar sutartis atitinka nuomos apibrėžimą pagal 4-ąjį TFAAK „Sutarties patikrinimas, ar ji yra nuomos sutartis“. Nuo 2019 m. sausio 1 d. sudarius sutartį vertinimas, ar sutartis yra nuomos sutartis arba apima nuomą, yra atliekamas atsižvelgiant į naują apibrėžimą. Pagal 16-ąjį TFAS, sutartis yra nuomos sutartis arba apima nuomą, jeigu už atlygį ji suteikia teisę kontroliuoti nustatyto turto naudojimą tam tikrą laikotarpį.

Vertindama ar pakartotinai įvertindama sutartį, kurioje yra nuomos komponentas, Grupė ir Bendrovė paskirsto sutartyje numatytą atlygį kiekvienai nuomos komponentą turinčiai ir neturinčiai sutarties daliai, remdamasi jų santykinėmis savarankiškomis kainomis. Tačiau nekilnojamojo turto nuomos atveju, kai Grupė ir Bendrovė yra nuomininkė, Grupė ir Bendrovė pasirinko neatskirti nuomos neturinčius komponentus ir vietoj to apskaityti nuomos neturinčius ir turinčius komponentus kartu kaip vieną nuomos komponentą.

Grupė ir Bendrovė, kaip nuomininkė, anksčiau nuomą klasifikavo kaip veiklos ar finansinę nuomą, remdamasi vertinimu, ar nuomos sutartis iš esmės numato visų su nuosavybe susijusių rizikų ir naudos perleidimą. Grupė ir Bendrovė pripažįsta naudojimo teise valdomą turtą ir nuomos įsipareigojimus numatytus nuomos sutartyse pagal 16-ojo TFAS nuostatas. Šios nuomos yra pateiktos balanse.

Naudojimo teise valdomą turtą, Grupė ir Bendrovė atvaizduoja naudojimo teise valdomo turto straipsnyje 2021 m. birželio 30 d. atitinkamai 1.221 tūkst. eurų ir 1.017 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. atitinkamai 1.266 tūkst. eurų ir 1.060 tūkst. eurų).

Pripažinti nuomos įsipareigojimai finansinės būklės ataskaitose pateikiami lizingo (finansinės nuomos) ir ilgalaikių finansinių skolų ir lizingo (finansinės nuomos) einamųjų metų dalies straipsniuose.

5. Tikrosios vertės nustatymas

Atliekant pirminį pripažinimą, įsigyto turto ar prisiimto įsipareigojimo sandorio kaina, numatyta mainų sandorėje, sudarytame dėl konkretaus turto ar įsipareigojimo, yra kaina, sumokėta įsigyjant turtą arba gauta prisiimant įsipareigojimą (įsigijimo kaina). Palyginimui, tikroji turto arba įsipareigojimo vertė yra kaina, kuri būtų gauta pardavus turtą arba sumokėta perleidus įsipareigojimą (pardavimo / perleidimo kaina).

Jei Bendrovė turtą arba įsipareigojimą iš pradžių įvertina jo tikrąja verte, o sandorio kaina skiriasi nuo tikrosios vertės, skirtumas pripažįstamas kaip pelnas arba nuostoliai, jeigu TFAS nenurodyta kitaip.

Įvertinimas tikrąja verte grindžiamas prielaida, kad sandoris dėl turto pardavimo arba įsipareigojimo perleidimo bus vykdomas arba:

- pagrindinėje turto ar įsipareigojimo rinkoje, ar
- kai pagrindinės rinkos nėra, palankiausioje konkrečiam turtui arba įsipareigojimui rinkoje.

Kai įvertinimo dieną Bendrovei nėra prieinami tiesiogiai matomi stebimi kintamieji, t. y. kainos, kotiruojamos (nekoreguotos) aktyviose identiško turto ar įsipareigojimo rinkose, tikroji vertė nustatoma pagal koreguotus tiesiogiai stebimus kintamuosius. Koreguotieji kintamieji yra:

- kainos, paskelbtos panašiam turtui ar įsipareigojimams, aktyviose rinkose;
- kainos, paskelbtos identiškam arba panašiam turtui ar įsipareigojimams rinkose, kurios nėra aktyvios rinkos;
- kintamieji, išskyrus kotiruojamas kainas, stebimi konkrečiam turtui ar įsipareigojimui;
- rinkos patvirtinti kintamieji.

Kai stebimų (tiesiogiai ar netiesiogiai) kintamųjų nėra, tikroji vertė nustatoma pagal nestebimus kintamuosius, kuriuos Grupė ir Bendrovė sukuria naudodama vertės nustatymo metodus.

Nustatant nefinansinio turto tikrąją vertę atsižvelgiama į rinkos dalyvio gebėjimą generuoti ekonominę naudą, panaudojant konkretų turtą maksimaliai ir geriausiai arba parduodant jį kitam rinkos dalyviui, kuris panaudos jį maksimaliai ir geriausiai.

Įsipareigojimo tikroji vertė atspindi neveiklumo rizikos įtaką. Neveiklumo rizika apima, be kita ko, paties ūkio subjekto kredito riziką. Nustatydamą įsipareigojimo tikrąją vertę, ūkio subjektas turi įvertinti savo kredito rizikos (finansinės padėties) poveikį bei kitus veiksnius, kurie gali turėti įtakos tikimybei, kad įsipareigojimas bus arba nebus įvykdytas.

Grupė ir Bendrovė turi didinti atitinkamų stebimų kintamųjų panaudojimą ir mažinti nestebimų kintamųjų naudojimą, kad pasiektų tikrosios vertės nustatymo tikslą – apskaičiuoti kainą, už kurią įsipareigojimas arba nuosavybės priemonė būtų perleisti pagal teisiškai tvarkingą sandorį, sudaromą tarp rinkos dalyvių vertės nustatymo dieną pagal galiojančias rinkos sąlygas.

Turtą ir įsipareigojimus, kurie finansinės būklės ataskaitoje įvertinami tikrąja verte arba kurių tikroji vertė nėra nustatoma, tačiau informacija apie kuriuos yra atskleidžiama, Grupė ir Bendrovė klasifikuoja pagal tikrosios vertės hierarchiją, kurioje kintamieji skirstomi į tris lygius, priklausomai nuo jų prieinamumo:

- 1 lygio kintamieji yra identiško turto ar įsipareigojimų aktyvioje rinkoje kotiruojamos (nekoreguotos) kainos, kurios yra prieinamos Bendrovei vertės nustatymo dieną;
- 2 lygio kintamieji yra kintamieji, išskyrus kotiruojamas kainas, kurios priskiriamos 1 lygiui, tiesiogiai arba netiesiogiai stebimi konkrečiam turtui ar įsipareigojimui;
- 3 lygio kintamieji yra nestebimi kintamieji, taikomi konkrečiam turtui ar įsipareigojimui.

Tais atvejais, kai kintamieji, naudojami turto arba įsipareigojimo tikrosios vertės nustatymui, gali būti priskiriami skirtingiems tikrosios vertės hierarchijos lygiams, visas tikrosios vertės nustatymo rezultatas priskiriamas tam pačiam tikrosios vertės hierarchijos lygiui kaip ir žemiausio lygio kintamasis, svarbus visam vertės nustatymui.

6. Nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai

Per 2021 m. šešis mėnesius Grupės ir Bendrovės ilgalaikio turto įsigijimai sudarė atitinkamai 6.321 tūkst. eurų ir 6.321 tūkst. eurų, parduoto ilgalaikio materialaus turto likutinė vertė atitinkamai sudarė 21 tūkst. eurų ir 21 tūkst. eurų.

Grupės ir Bendrovės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų nusidėvėjimo sąnaudos 2021 m. birželio 30 d. sudaro atitinkamai 3.772 tūkst. eurų ir 3.483 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – atitinkamai 7.721 tūkst. eurų ir 7.140 tūkst. eurų). Grupės ir Bendrovės nusidėvėjimo sąnaudų 3.731 tūkst. eurų ir 3.451 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 7.658 tūkst. eurų ir 7.095 tūkst. eurų) sumos buvo įtrauktos į veiklos sąnaudas Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose nusidėvėjimo ir amortizacijos, bei kitų sąnaudų eilutėse, likusi suma – 41 tūkst. eurų ir 32 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 63 tūkst. eurų ir 45 tūkst. eurų) nusidėvėjimo sąnaudų yra įtraukta į kitos veiklos sąnaudas Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose.

Grupės ir Bendrovės vadovybė įvertinusi vidinius ir išorinius požymius, 2021 m. nenustatė papildomo vertės sumažėjimo nekilnojamam turtui, įrangai ir įrengimams (2020 m. - 3 tūkst. eurų). Per 2021 m. 6 mėnesius Grupės ir Bendrovės vadovybė atstatė 10 tūkst. eurų vertės sumažėjimą (22 tūkst. eurų per 2020 m.)

Dalis Grupės nekilnojamojo turto, įrangos ir įrengimų, kurių įsigijimo vertė 2021 m. birželio 30 d. būklei atitinkamai buvo lygi 62.247 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 60.667 tūkst. eurų), Bendrovės – 62.131 tūkst. eurų, buvo visiškai nudėvėta (2020 m. gruodžio 31 d. – 60.551 tūkst. eurų), tačiau vis dar naudojama veikloje.

Grupė ir Bendrovė įrenginių ir įrankių grupėje 2021 m. birželio 30 d. apskaitė 67 tūkst. eurų turto dar neparuosto naudojimui (2020 m. gruodžio 31 d. – 90 tūkst. eurų).

Grupė ir Bendrovė veikloje naudoja turtą, įsigytą lizingo būdu, kurio įsigijimo savikaina 2021 m. birželio 30 d. yra 417 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. atitinkamai – 310 tūkst. eurų), o balansinė vertė – atitinkamai 287 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. atitinkamai - 207 tūkst. eurų).

2021 m. birželio 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės didžiąją nebaigtos statybos dalį sudaro katilinių įrenginių ir šilumos tiekimo tinklų rekonstrukcijos ir kapitalinio remonto darbai.

2021 m. birželio 30 d. nekilnojamasis turtas, įranga ir įrengimai, kurių likutinė vertė buvo lygi Grupės 11.626 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 11.896 tūkst. eurų), ir Bendrovės 9.386 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 9.381 tūkst. eurų), buvo įkeistas bankams kaip paskolų užstatas.

7. Atsargos

	Grupė		Bendrovė	
	2021-06-30	2020-12-31	2021-06-30	2020-12-31
Technologinis kuras	1.029	1.125	1.029	1.093
Atsarginės dalys	824	623	580	623
Medžiagos	467	431	467	430
	2.320	2.179	2.076	2.146
Atimti: nukainojimas iki gryniosios galimos realizacinės vertės laikotarpio pabaigoje	(782)	(818)	(782)	(818)
Atsargų balansinė vertė	1.538	1.361	1.294	1.328

Grupės ir Bendrovės atsargų nukainojimas iki gryniosios galimos realizacinės vertės 2021 m. birželio 30 d. sudarė 782 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 818 tūkst. eurų). Atsargų nukainojimo iki gryniosios galimos realizavimo vertės pasikeitimas 2021 m. ir 2020 m. Grupės ir Bendrovės Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose yra įtrauktas į atsargų realizacinės ir ilgalaikio turto vertės sumažėjimo pasikeitimo sąnaudų straipsnį.

8. Per vienerius metus gautinos sumos

	Grupė		Bendrovė	
	2021-06-30	2020-12-31	2021-06-30	2020-12-31
Iš pirkėjų gautinos sumos	7.125	12.735	7.124	12.736
Atimti: tikėtini kredito nuostoliai	(5.497)	(6.008)	(5.496)	(6.009)
	1.628	6.727	1.628	6.727

Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimas 2021 m. birželio 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės Pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitose yra įtrauktas į gautinų sumų vertės sumažėjimo pasikeitimo sąnaudų straipsnį. Abejotinų gautinų sumų vertės sumažėjimas įvertinamas pagal tikėtinus kredito nuostolius.

Grupės ir Bendrovės iš pirkėjų gautinų sumų tikėtinų kredito nuostolių pasikeitimas:

	Grupė	Bendrovė
2019 m. gruodžio 31 d. likutis	6.886	6.887
Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai	(17)	(17)
Nurašyta	(861)	(861)
2020 m. gruodžio 31 d. likutis	6.008	6.009
Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai	(149)	(151)
Nurašyta	(362)	(362)
2021 m. birželio 30 d. likutis	5.497	5.496

Per 2021 m. šešis mėnesius Grupė ir Bendrovė nurašė atitinkamai 362 tūkst. eurų ir 362 tūkst. eurų beviltiškų skolų (2020 m. – 861 tūkst. eurų ir 861 tūkst. eurų).

Grupės iš pirkėjų gautinų sumų laikotarpių analizė 2021 m. birželio 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. grynąja verte:

	Iš pirkėjų gautinos sumos, kurių laikotarpis nėra praėjęs	Iš pirkėjų gautinos sumos, kurių laikotarpis jau praėjęs					Iš viso
		mažiau nei 60 dienų	60 - 150 dienų	151 - 240 dienų	241 - 360 dienų	daugiau nei 360 dienų	
2021 m.	1.058	258	205	63	8	36	1.628
2020 m.	6.248	309	35	33	49	53	6.727

8. Per vienerius metus gautinos sumos (tėsinys)

Bendrovės iš pirkėjų gautinų sumų laikotarpių analizė 2021 m. birželio 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. grynąja verte:

	Iš pirkėjų gautinos sumos, kurių laikotarpis nėra praėjęs	Iš pirkėjų gautinos sumos, kurių laikotarpis jau praėjęs					Iš viso
		mažiau nei 60 dienų	60 - 150 dienų	151 - 240 dienų	241 - 360 dienų	daugiau nei 360 dienų	
2021 m.	1.058	258	205	63	8	36	1.628
2020 m.	6.248	309	35	33	49	53	6.727

Grupės ir Bendrovės iš pirkėjų gautinos sumos yra beprocentės ir paprastai jų apmokėjimo terminas yra 30 dienų arba suderintas individualiai.

2021 m. birželio 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės kitas gautinas sumas sudarė gautini iš valstybės mokesčiai, savivaldybių skola už kompensacijas mažas pajamas turinčioms šeimoms, gautinos sumos už parduotas atsargas (metalo laužas, šildymo sistemų įrengimai) bei suteiktas paslaugas (kolektorių priežiūros ir pan. paslaugas).

Kitos Grupės ir Bendrovės gautinos sumos:

	Grupė		Bendrovė	
	2021-06-30	2020-12-31	2021-06-30	2020-12-31
Mokesčiai	247	16	239	7
Kitos	994	523	955	522
Atimti: tikėtini kredito nuostoliai	(290)	(296)	(322)	(335)
	951	243	872	194

Grupės ir Bendrovės kitų gautinų sumų vertės sumažėjimo judėjimas:

	Grupė	Bendrovė
2019 m. gruodžio 31 d. likutis	300	350
Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai	(1)	(12)
Nurašyta	(3)	(3)
2020 m. gruodžio 31 d. likutis	296	335
Pripažinti tikėtini kredito nuostoliai	(3)	(10)
Nurašyta	(3)	(3)
2021 m. birželio 30 d. likutis	290	322

8. Per vienerius metus gautinos sumos (tėsinys)

Kitų Grupės gautinų sumų (išskyrus gautinus mokesčius) laikotarpių analizė 2021 m. birželio 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. grynąja verte:

	Kitos gautinos sumos, kurių laikotarpis nėra praėjęs	Kitos gautinos sumos (išskyrus mokesčius), kurių laikotarpis jau praėjęs					Iš viso
		mažiau nei 60 dienų	60 - 150 dienų	151 - 240 dienų	241 - 360 dienų	daugiau nei 360 dienų	
2021 m.	642	38	6	5	5	8	704
2020 m.	174	16	14	10	5	8	227

Kitų Bendrovės gautinų sumų (išskyrus gautinus mokesčius) laikotarpių analizė 2021 m. birželio 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. grynąja verte:

	Kitos gautinos sumos, kurių laikotarpis nėra praėjęs	Kitos gautinos sumos (išskyrus mokesčius), kurių laikotarpis jau praėjęs					Iš viso
		mažiau nei 60 dienų	60 - 150 dienų	151 - 240 dienų	241 - 360 dienų	daugiau nei 360 dienų	
2021 m.	571	38	6	5	5	8	633
2020 m.	134	16	14	10	5	8	187

Grupės ir Bendrovės kitos gautinos sumos yra beprocentės ir paprastai jų apmokėjimo terminas yra 30 – 45 dienos.

Nepradelstoms gautinoms sumoms neskaičiuojamas vertės sumažėjimas, nes vadovybės manymu nėra jokių požymių, kad skolininkai negalės įvykdyti savo įsipareigojimų.

Kredito rizika

Grupė ir Bendrovė nepatiria reikšmingos kredito rizikos koncentracijos, kadangi dirba su dideliu skaičiumi pirkėjų.

Pirkėjai

	Grupė		Bendrovė	
	2021-06-30	2020-12-31	2021-06-30	2020-12-31
Fiziniai asmenys	117.169	116.807	117.169	116.807
Kiti juridiniai asmenys	2.716	2.681	2.717	2.682
Juridiniai asmenys finansuojami iš savivaldybės ir valstybės biudžetų	522	521	522	521
	120.407	120.009	120.408	120.010

8. Per vienerius metus gautinos sumos (tęsinys)

Grupės ir Bendrovės iš pirkėjų gautinos sumos pagal pirkėjų grupes:

	Grupė		Bendrovė	
	2021-06-30	2020-12-31	2021-06-30	2020-12-31
Fiziniai asmenys	1.434	5.284	1.434	5.284
Kiti juridiniai asmenys	118	813	118	813
Juridiniai asmenys finansuojami iš savivaldybės ir valstybės biudžetų	76	630	76	630
	1.628	6.727	1.628	6.727

9. Finansinės skolos

Grupės ir Bendrovės visos paskolos yra apskaitytos ir gražinamos eurais. Negražintų paskolų palūkanų normos svertinis vidurkis (procentais) 2021 m. birželio 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. buvo:

	Grupė		Bendrovė	
	2021-06-30	2020-12-31	2021-06-30	2020-12-31
Ilgalaikės paskolos	0,32	0,36	0,30	0,33

2020 m. rugpjūčio 7 dieną Bendrovė pasirašė 55 mln. eurų paskolos sutartį su Europos investicijų banku. Sutarties pasirašymui 2020 m. rugpjūčio 4 d. pritarė AB „Kauno energija“ neeilinis visuotinis akcininkų susirinkimas.

Paskola bus panaudota per 5 metus bendrovės vykdomai investicijų programai finansuoti ir paskoloms dengti. Per ateinančius 5 metus bendrovė numato investuoti į inovatyvių šilumos ir vėsumos gamybos įrenginių diegimą panaudojant atsinaujinančius energijos išteklius, procesų skaitmenizavimą, bei vamzdynų modernizavimą ir naujų vamzdynų tiesimą.

2020 m. rugpjūčio 24 dieną paimta 15 mln. eurų paskolos dalis. Dalį gautos paskolos Bendrovė panaudojo turimų paskolų gražinimui.

Ilgalaikių paskolų gražinimo terminai:

	Grupė		Bendrovė	
	2021-06-30	2020-12-31	2021-06-30	2020-12-31
Ilgalaikės finansinės skolos (paskolos):	23.534	23.534	22.967	22.967
Mokėtinos nuo 2 iki 5 metų	8.499	8.499	7.932	7.932
Mokėtinos po 5 metų	15.035	15.035	15.035	15.035
Ilgalaikių paskolų einamųjų metų dalis	1.316	2.876	1.316	2.309
	24.850	26.410	24.283	25.276

2021 m. birželio 30 d. Finansinės būklės ataskaitoje ilgalaikių finansinių skolų straipsnyje Grupė ir Bendrovė apskaitė finansų institucijoms mokėtinas palūkanas, kurios sudaro atitinkamai 6 tūkst. eurų.

9. Finansinės skolos (tęsinys)

Grupės detali informacija apie paskolas 2021 m. birželio 30 d.:

	Kredito įstaiga	Sutarties data	Suma tūkst. eurų	Gražinimo terminas	Likutis 2021.06.30 tūkst. eurų	2021 m. dalis tūkst. eurų
1	LR Finansų m.*	2010-04-09	2.410	2034-03-15	1.217	-
2	LR Finansų m.*	2010-10-26	807	2034-03-15	500	-
3	Luminor**	2012-08-22	3.403	2022-04-29	567	-
4	LR Finansų m.*	2014-01-15	793	2034-12-01	582	42
5	LR Finansų m.*	2014-03-31	7.881	2034-12-01	5.789	413
6	EIB***	2020-08-07	15.000	2035-08-24	14.250	500
7	AB SEB bankas	2016-12-22	4.127	2024-11-30	1.945	361
					24.850	1.316

* LR Finansų ministerija; ** Luminor bank AS; *** Europos investicijų bankas.

Luminor Bank AS, 2012 m. rugpjūčio 22 d. suteikdamas paskolą Grupei, yra nustatęs Grupės patronuojamajai įmonei UAB „Petrašiūnų katilinė“ laikytis šių finansinių rodiklių: nuosavo kapitalo rodiklis (įskaitant Lietuvos Verslo paramos agentūros suteiktą paramą) – ne mažiau 40 %, DSCR – ne mažesnis, nei 1,3, o visos finansinės skolos ir EBITDA santykis – ne didesnis, nei 3,0. UAB „Petrašiūnų katilinė“ laikosi ne visų banko nustatytų rodiklių. Bendrovė už šią paskolą yra suteikusi bankui garantiją, kaip aprašyta 20 pastaboje.

Bendrovės detali informacija apie paskolas 2021 m. birželio 30 d.:

	Kredito įstaiga	Sutarties data	Suma tūkst. eurų	Gražinimo terminas	Likutis 2021.06.30 tūkst. eurų	2021 m. dalis tūkst. eurų
1	LR Finansų m.*	2010-04-09	2.410	2034-03-15	1.217	-
2	LR Finansų m.*	2010-10-26	807	2034-03-15	500	-
3	LR Finansų m.*	2014-01-15	793	2034-12-01	582	42
4	LR Finansų m.*	2014-03-31	7.881	2034-12-01	5.789	413
5	EIB***	2020-08-07	15.000	2035-08-24	14.250	500
6	AB SEB bankas	2016-12-22	4.127	2024-11-30	1.945	361
					24.283	1.316

* LR Finansų ministerija; ** Luminor bank AS; *** Europos investicijų bankas.

AB SEB bankas nustatė, kad Bendrovė privalo laikytis ketvirčiui nustatyto grynosios finansinės skolos ir EBITDA santykio rodiklio, kuris neturi viršyti 4,5. Pagal paskolos sutartį, pasirašytą tarp Bendrovės ir OP Corporate Bank Plc Lietuvos skyriaus, Bendrovės nuosavo kapitalo rodiklis (nuosavas kapitalas/turtas iš viso) turi būti ne mažesnis kaip 35 %. Europos investicijų banko reikalavimuose taip pat numatyta, kad Bendrovė turi laikytis abiejų šių rodiklių.

2021 m birželio 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovė vykdė minėtų sutarčių sąlygas.

9. Finansinės skolos (tęsinys)

Paskolų sutartyse yra numatyti tam tikri apribojimai. Bendrovė negali paskirstyti dividendų, išduoti ar/ir gauti naujų paskolų, prisiimti ir tęsti jokių garantijų, teikti labdarą, parduoti ar išnuomoti įkeistą turtą be bankų raštiško sutikimo.

Grupės ir Bendrovės nekilnojamasis turtas (6 pastaba), sąskaitos banke (12 pastaba) ir žemės nuomos teisė buvo įkeistos bankams kaip užstatas už paskolas.

10. Kiti atidėjiniai

Šilumos gamybos galios rezervavimo paslaugos sąnaudos pagal Tarybos nustatytą metodiką, kaip viena iš dedamųjų, įtraukiamos į bazinę šilumos kainą. Per pastaruosius metus Bendrovei įdiegus naujus gamybos įrenginius ir modernizavus turimus, šilumos galios rezervavimo paslauga nuo 2020 m. nebuvo perkama ir atitinkamai nepatiriamos šilumos gamybos galios rezervo sąnaudos. Bendrovė 2019 metų pabaigoje kreipėsi į Tarybą su prašymu neįskaičiuoti į šilumos kainą nepatiriamų galios rezervo sąnaudų, tačiau šilumos kainos perskaičiavimas Taryboje buvo patvirtintas tik nuo 2020 m. lapkričio mėn. Nelaukdama Tarybos sprendimo Bendrovė nuo metų pradžios formavo atidėjinį nepatirtoms, bet per kainą apmokėtoms galios rezervo sąnaudoms gražinti ir nuo 2020 m. rudens šildymo sezono pradžios iš atidėjinio pradėjo gražinti šią susikaupusią permoką mažindama kainą vartotojams. Bendrovė per 2020 m. suformavo galios rezervo mokesčio atidėjinį 959 tūkst. eurų sumai būsimiems kainos mažinimo įsipareigojimams padengti. Per 2020 m. lapkričio ir gruodžio mėnesius mažinant kainą vartotojams gražinta – 312 tūkst. eurų. Per 2021 m. šešis mėnesius vartotojams gražinta 626 tūkst. eurų, atitinkamai mažėjo suformuoto atidėjinio ir įsipareigojimo suma. Suformuoto įsipareigojimo suma 2021 m. birželio 30 d. – 21 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 647 tūkst. eurų).

Lietuvos Respublikos šilumos ūkio įstatymo 17 str. nustatyta, kad nenutrūkstamo aprūpinimo šiluma vartotojams turi būti užtikrintos techninės nenutrūkstamo šilumos tiekimo galimybės, kai laikinai neįmanoma naudotis pagrindine aprūpinimo šiluma sistema. Tačiau, jeigu nenutrūkstamo aprūpinimo šiluma vartotojai naudojami aprūpinimo šiluma sistema tik kaip rezervine, jie privalo mokėti šilumos tiekėjui kompensaciją už rezervinę galią. Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninės Kauno klinikos (toliau – Kauno klinikos) yra įtrauktos į Lietuvos Respublikos sveikatos apsaugos ministerijos 2004 m. gegužės 13 d. raštu Nr. 10-(13.6-20)-2280 patvirtiną sveikatos įstaigų sąrašą, kurioms yra būtinas rezervinis šilumos įrenginys.

Kauno apygardos teismas išgaliojusiu 2020 m. birželio 8 d. sprendimu Bendrovei iš Kauno klinikų už 2010 m. sausio 1 d. – 2019 m. gegužės 31 d. laikotarpį teiktą rezervinės galios užtikrinimo paslaugą priteisė 2.515.622,48 eurų (20 pastaba).

Atsižvelgiant į tai, kad dalis rezervinės galios užtikrinimo paslaugos sąnaudų ir investicijų grąžos dalis – 576.627 eurai buvo įskaičiuota į Bendrovės šilumos vartotojams taikomą šilumos kainą, šia suma bus sumažinta galutinė šilumos kaina.

2021 m. birželio 22 d. Bendrovės valdyba priėmė sprendimą Nr. 2021-9-1 „Dėl AB „Kauno energija“ šilumos kainos papildomų dedamųjų nustatymo“ gražinti šias sąnaudas vartotojams. Bendrovė 2021 m. birželio 30 d. suformavo 576.627 eurų atidėjinį.

11. Išvestiniai finansiniai instrumentai

2016 m. gruodžio 16 d. Grupė pasirašė sutartį dėl palūkanų normos apsikaitimo sandorio. Pagal sutartį, Grupė įsipareigojo mokėti bankui fiksuotą palūkanų normą (0.21 %), o bankas mokės Grupei kintamas palūkanas, susietas su 6 mėn. EURIBOR. 2021 m. birželio 30 d. nominali sandorio vertė yra 567 tūkst. eurų. Ši išvestinė priemonė yra apskaityta tikrąja verte, kurią bankas apskaičiavo 2021 m. birželio 30 d. - 3 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 6 tūkst. eurų).

12. Pinigai ir pinigų ekvivalentai

	Grupė		Bendrovė	
	2021-06-30	2020-12-31	2021-06-30	2020-12-31
Pinigai kelyje	115	109	114	110
Pinigai banke	6.612	1.691	6.391	1.565
Pinigai kasoje	-	-	-	-
	6.727	1.800	6.505	1.675

Grupės banko sąskaitos, kurių likutis 2021 m. birželio 30 d. sudarė 1.488 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 366 tūkst. eurų) ir Bendrovės 1.482 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 287 tūkst. eurų), yra įkeistos bankams kaip užstatas už suteiktas paskolas (9 pastaba).

13. Nuosavo kapitalo pokyčiai

Privalomasis ir kiti rezervai

Privalomasis rezervas yra privalomas pagal Lietuvos Respublikos teisės aktus. Į jį privaloma kasmet pervesti ne mažiau kaip 5 proc. grynojo pelno, apskaičiuojamo vadovaujantis Tarptautiniais finansinės atskaitomybės standartais, kol rezervas pasieks 10 proc. įstatinio kapitalo. Privalomasis rezervas negali būti paskirstytas dividendams, bet gali būti panaudotas padengti ateities nuostolius.

Bendrovė 2021 m. balandžio 30 d. akcininkų sprendimu panaikino kitus rezervus (2 900 tūkst. eurų), pervedė 3.000 tūkst. eurų iš nepaskirstytojo pelno į kitus rezervus, t. t. 2.950 tūkst. eurų rezervas suformuotas investicijų vykdymui ir 50 tūkst. eurų rezervas paramai.

2020 m. balandžio 30 d. Bendrovės akcininkų sprendimu rezervai nebuvo performuojami.

Bendrovė 2019 m. balandžio 26 d. akcininkų sprendimu panaikino kitus rezervus (100 tūkst. eurų), pervedė 1.012 tūkst. eurų iš nepaskirstytojo pelno į privalomąjį rezervą ir 2.900 tūkst. eurų į kitus rezervus, t. t. 2.850 tūkst. eurų rezervas suformuotas investicijų vykdymui ir 50 tūkst. eurų rezervas paramai.

Metinės išmokos

Bendrovė 2019 m. balandžio 26 d. akcininkų sprendimu iš paskirstytino pelno metinėms išmokoms (tantjemoms) valdybos ir stebėtojų tarybos nariams, darbuotojų premijoms ir kitiems tikslams skyrė 470 tūkst. eurų iš 2018 m. pelno.

Dividendai

2019 m. balandžio 26 d. eilinis visuotinis akcininkų susirinkimas priėmė sprendimą skirti 1.070 tūkst. eurų, t.y. po 2,5 cento už vieną akciją, dividendų iš 2018 m. pelno.

2020 metais 2019 metų rezultatas paliktas nepaskirstytame pelne.

14. Pardavimo pajamos

Grupė ir Bendrovė užsiima šiluminės energijos tiekimo, pastatų šildymo ir karšto vandens tiekimo sistemų priežiūra, elektros energijos gamyba bei kitomis veiklomis. 2010 m. dalis gyventojų Bendrovę pasirinko karšto vandens tiekėju. Šios veiklos tarpusavyje yra artimai susijusios, todėl valdymo tikslais yra laikoma, kad Grupė ir Bendrovė veiklą organizuoja viename segmente – šiluminės energijos tiekime.

Grupės ir Bendrovės veikla yra sezoniška, didžioji dalis pajamų uždirbama šildymo sezono metu, kuris prasideda spalį, o pasibaigia balandį.

14. Pardavimo pajamos (tęsinys)

Pardavimo pajamos pagal Grupės ir Bendrovės veiklas yra pateikiamos žemiau:

Grupė	2021 m. I pusm.	2020 m. I pusm.	2020 m.
Šilumos tiekimas	25.145	23.322	37.147
Karšto vandens tiekimas	1.542	1.581	2.935
Karšto vandens apskaitos prietaisų priežiūra	226	214	433
Kolektorių priežiūra	174	124	268
Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra	6	6	11
Apyvartinių taršos leidimų pardavimas	-	-	1.236
	27.093	25.247	42.030

Bendrovė	2021 m. I pusm.	2020 m. I pusm.	2020 m.
Šilumos tiekimas	25.150	23.326	37.153
Karšto vandens tiekimas	1.542	1.581	2.935
Karšto vandens apskaitos prietaisų priežiūra	226	214	433
Kolektorių priežiūra	174	124	268
Pastatų šildymo ir karšto vandens sistemų priežiūra	6	6	11
Apyvartinių taršos leidimų pardavimas	-	-	1.236
	27.098	25.251	42.036

Pardavimo pajamos pagal vartotojų grupes:

Grupė	2021 m. I pusm.	2020 m. I pusm.	2020 m.
Gyventojai	20.561	19.582	31.815
Kiti vartotojai	2.767	2.496	5.138
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš valstybės biudžeto	1.924	1.799	2.785
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš savivaldybių biudžetų	1.300	1.119	1.791
Teritorinių ligonių kasų finansuojamos įstaigos	429	136	340
Pramonės vartotojai	112	115	161
	27.093	25.247	42.030

Bendrovė	2021 m. I pusm.	2020 m. I pusm.	2020 m.
Gyventojai	20.561	19.582	31.815
Kiti vartotojai	2.772	2.500	5.144
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš valstybės biudžeto	1.924	1.799	2.785
Biudžetinės organizacijos, finansuojamos iš savivaldybių biudžetų	1.300	1.119	1.791
Teritorinių ligonių kasų finansuojamos įstaigos	429	136	340
Pramonės vartotojai	112	115	161
	27.098	25.251	42.036

15. Kitos sąnaudos

Kitas sąnaudas 2021 m. birželio 30 d. sudaro:

	Grupė			Bendrovė		
	2021 m. I pusr.	2020 m. I pusr.	2020 m.	2021 m. I pusr.	2020 m. I pusr.	2020 m.
Įrangos patikrinimas ir apžiūra	94	92	183	93	90	181
Kolektorių priežiūra	181	192	381	181	192	381
Pinigų surinkimo sąnaudos	74	84	157	74	84	157
Pelenų utilizavimo sąnaudos	91	77	141	85	68	131
Informacinių technologijų sąnaudos	32	42	84	32	42	84
Konsultavimo paslaugos	87	35	71	87	34	71
Su darbuotojais susijusios sąnaudos	27	54	124	27	54	124
Sąskaitų pateikimo sąnaudos	38	41	78	38	41	78
Narystės mokestis	50	52	96	50	52	96
Ilgalaikio turto priežiūra ir susijusios paslaugos	31	41	76	31	40	76
Transporto sąnaudos	43	33	80	43	33	80
Skolų surinkimo sąnaudos	18	37	69	18	37	69
Draudimas	51	46	58	48	42	51
Ryšų sąnaudos	13	14	26	12	14	25
Reklamos sąnaudos	10	20	38	10	20	38
Audito sąnaudos	20	21	33	20	21	28
Įrangos ir mašinų nuoma	35	18	57	35	18	57
Parama	1	1	1	1	1	1
Kitos sąnaudos	77	91	326	71	83	311
	973	991	2.079	956	966	2.039

16. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos

	Grupė		
	2021 m. I pusr.	2020 m. I pusr.	2020 m.
Kitos veiklos pajamos			
Parduotos atsargos	207	-	554
Įvairios suteiktos paslaugos	221	194	402
Gautas žalos atlyginimas	-	-	37
Praėjusių laikotarpių pajamos	6	-	-
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	31	422	495
Kita	2.565	72	112
	3.030	688	1.600
	Bendrovė		
	2021 m. I pusr.	2020 m. I pusr.	2020 m.
Kitos veiklos pajamos			
Parduotos atsargos	207	-	554
Įvairios suteiktos paslaugos	148	140	288
Gautas žalos atlyginimas	-	-	37
Praėjusių laikotarpių pajamos	6	-	-
Ilgalaikio turto pardavimo pelnas	31	422	495
Kita	2.565	72	112
	2.957	634	1.486

16. Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos (tęsinys)

Kitos veiklos sąnaudos	Grupė		
	2021 m. I pusr.	2020 m. I pusr.	2020 m.
Įvairių suteiktų paslaugų savikaina	(126)	(141)	(285)
Parduotos atsargos	(1)	-	(2)
Praėjusių laikotarpių sąnaudos	(19)	(1)	(15)
Kita	(12)	(12)	(16)
	(158)	(154)	(318)

Kitos veiklos sąnaudos	Bendrovė		
	2021 m. I pusr.	2020 m. I pusr.	2020 m.
Įvairių suteiktų paslaugų savikaina	(106)	(100)	(199)
Parduotos atsargos	(1)	-	(2)
Praėjusių laikotarpių sąnaudos	(19)	(1)	(15)
Kita	(12)	(12)	(16)
	(138)	(113)	(232)

Grupė ir Bendrovė nuomoja nekilnojamąjį turtą, tiekia techninį vandenį, atlieka šildymo įrengimų priežiūrą, teikia transporto paslaugas.

17. Kitos palūkanų ir panašios pajamos

	Grupė			Bendrovė		
	2021 m. I pusr.	2020 m. I pusr.	2020 m.	2021 m. I pusr.	2020 m. I pusr.	2020 m.
Netesybos, gautos už pradelstas gautinas sumas	327	90	177	327	90	177
Išvestinių finansinių priemonių rinkos vertės pasikeitimas	3	3	6	-	-	-
Palūkanos	-	-	-	2	2	4
	330	93	183	329	92	181

18. Finansinio turto ir trumpalaikių investicijų vertės sumažėjimas, palūkanų ir kitos panašios sąnaudos

	Grupė			Bendrovė		
	2021 m. I pusr.	2020 m. I pusr.	2020 m.	2021 m. I pusr.	2020 m. I pusr.	2020 m.
Palūkanos	(61)	(202)	(365)	(51)	(187)	(337)
Ilgalaikio finansinio turto vertės sumažėjimas	-	-	333	-	-	333
	(61)	(202)	(32)	(51)	(187)	(4)

19. Pagrindinė ir sumažinta pelno dalis, tenkanti vienai akcijai

Žemiau pateikiami Grupės pagrindinės ir sumažintos pelno dalies, tenkančios vienai akcijai, skaičiavimai:

	Grupė		Bendrovė	
	2021 m. I pusm.	2020 m.	2021 m. I pusm.	2020 m.
Ataskaitinio laikotarpio pelnas	5.715	628	5.953	837
Akcijų skaičius (tūkst.), laikotarpio pradžioje	42.802	42.802	42.802	42.802
Akcijų skaičius (tūkst.), laikotarpio pabaigoje	42.802	42.802	42.802	42.802
Išleistų paprastųjų akcijų svertinis vidurkis (tūkst.)	42.802	42.802	42.802	42.802
Pagrindinė ir sumažinta pelno dalis tenkanti vienai akcijai (Eur)	0,13	0,01	0,14	0,02

20. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai

2019 m. birželio 22 d. Bendrovė pateikė pretenziją Lietuvos sveikatos mokslų universiteto ligoninės Kauno klinikoms (toliau – Kauno klinikos) sumokėti 5.120.680 eurų kompensaciją už nuo 2010 m. iki 2019 m. gegužės mėn. Bendrovės Kauno klinikoms užtikrintą šilumos rezervinę galią. Kauno klinikos su pretenzija nesutiko, todėl Bendrovė pareiškė Kauno klinikoms ieškinį dėl nesumokėtos kompensacijos už šilumos rezervinę galią iki 2019 m. birželio mėn. priteisimo (iš viso kartu su priskaičiuotomis palūkanomis – 5.204.131 eurų skolos). Kauno apygardos teismas išnagrinėjo bylą ir 2020 m. birželio 8 d. priėmė sprendimą ieškinį patenkinti iš dalies, t. y. Bendrovei iš Kauno klinikų priteisė 2.515.622 eurų kompensacijos už rezervinę galią, 6 proc. metinių palūkanų nuo priteistos sumos nuo bylos iškėlimo teisme dienos (2019 m. liepos 29 d.) iki teismo sprendimo visiško įvykdymo ir 3.534 eurų bylinėjimosi išlaidų. Likusioje dalyje ieškinį atmetė. Bendrovė, nesutikdama su sprendimu, 2020 m. liepos 8 d. Lietuvos Apeliaciniam teismui pateikė apeliacinį skundą, kad ieškinys būtų patenkintas visiškai, o Kauno klinikos - skundą, kad ieškinys būtų atmetas. Lietuvos apeliacinis teismas nutartį byloje priėmė 2021 m. kovo 4 d., kuria Kauno apygardos teismo sprendimas paliktas nepakeistu. Sprendimas įsiteisėjo 2021 m. kovo 4 d. Atsižvelgiant į tai, Kauno klinikos 2021 m. kovo 16 d. įvykdė sprendimą. Iš Kauno klinikų gauta priteista suma apskaityta pelno (nuostolių) ir kitų bendrųjų pajamų ataskaitos straipsnyje Kitos veiklos pajamos.

Šalys, siekdamos galutinai išspręsti ginčą, dėl laikotarpiu nuo 2019 m. birželio 1 d. iki 2021 m. kovo 1 d. naujai susidariusios skolos 2021 m. gegužės 25 d. sudarė taikos sutartį, pagal kurią Kauno klinikos už šiuo laikotarpiu Bendrovės teiktą rezervinės galios užtikrinimo paslaugą sutiko sumokėti 570.041,40 Eur kompensaciją, ją išmokant lygiomis dalimis per 2 metus. Šią taikos sutartį 2021 m. birželio 2 d. nutartimi patvirtino Kauno apylinkės teismas.

Taryba 2020 m. rugsėjo 25 d. priėmė nutarimą Nr. O3E-880 „Dėl AB „Kauno energija“ šilumos kainų dedamųjų vienašališko nustatymo“, kuriuo vienašališkai nustatė Bendrovės šilumos kainų dedamąsias II-iesiems bazinės kainos galiojimo metams, įtraukiant ir pagal Šilumos kainų nustatymo metodikos 77¹ punktą paskaičiuotas 509.530 eurų palūkanas, kurias Taryba paskaičiavo Bendrovei už jos vartotojams gražinamas papildomai gautas pajamas, atsižvelgiant į tai, kad jų gražinimas buvo išdėstytas ilgiau nei 1 metai (t.y. 4 metams).

Bendrovė, nesutikdama su palūkanų paskaičiavimu, Vilniaus apygardos administraciniam teismui pateikė skundą, tačiau teismas 2021 m. balandžio 22 d. sprendimu Bendrovės skundą atmetė. Atsižvelgiant į tai, Bendrovė Lietuvos Vyriausiajam administraciniam teismui pateikė apeliacinį skundą, kuris dar neišnagrinėtas.

Nuomos ir rangos darbų pirkimo sutartys

Grupės ir Bendrovės būsimi įsipareigojimai pagal galiojančias 2021 m. birželio 30 d. pirkimo sutartis sudaro 19.223 tūkst. eurų.

20. Nebalansiniai įsipareigojimai ir neapibrėžtumai (tęsinys)

Garantijos

2016 m. lapkričio 28 d. Bendrovė suteikė 3.913 tūkst. eurų garantiją Luminor Bank AS už patronuojamosios bendrovės UAB „Petrašiūnų katilinė“ prievoles šiam bankui pagal 2012 m. rugpjūčio 22 d. 3.403 tūkst. eurų kredito sutartį. 2016 m. lapkričio 28 d. Bendrovė suteikė 95 tūkst. eurų garantiją Luminor Bank AS už patronuojamosios bendrovės UAB „Petrašiūnų katilinė“ prievoles šiam bankui pagal išvestinių finansinių instrumentų sandorį, aprašytą 11 pastaboje. Paskolos likutinė vertė 2021 m. birželio 30 d. sudaro 567 tūkst. eurų.

21. Susijusių šalių sandoriai

Šalys yra laikomos susijusiomis, kai viena šalis turi galimybę kontroliuoti kitą arba gali daryti reikšmingą įtaką kitai šaliai priimant finansinius ir veiklos sprendimus.

2020 m. gruodžio 04 d. Bendrovė su kitomis Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis pasirašė UAB „Kauno miesto paslaugų centras“ steigimo sutartį. Bendrovės pasirašomų akcijų dalis sudarė 22 proc. įsigytų paprastųjų vardinių akcijų skaičius 75 460. Akcijos nominali vertė – 1 euras. Bendrovės pasirašytos akcijos apskaitytos 75 460 eurų verte finansinės būklės ataskaitos straipsnyje Kitas finansinis turtas.

2021 m. birželio 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Grupė ir Bendrovė neturėjo kitų reikšmingų sandorių su kitomis Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis, išskyrus komunalinių paslaugų pirkimą ar teikimą. Sandoriai su Kauno miesto savivaldybe ir Kauno miesto savivaldybės kontroliuojamomis įmonėmis buvo vykdomi rinkos kainomis. Su Kauno miesto savivaldybe susijusių šalių sąrašą galime rasti čia: <http://www.kaunas.lt/administracija/struktura-ir-kontaktai/pavaldzios-imones-ir-istaigos/>.

2021 m. birželio 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Grupės ir Bendrovės sandoriai su Jurbarko miesto savivaldybe, Kauno miesto savivaldybe ir Kauno miesto savivaldybės finansuojamomis ir kontroliuojamomis įmonėmis bei jų skolos ir įsipareigojimai laikotarpių pabaigai buvo tokie:

2021 m. birželio 30 d.	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
Kauno m. savivaldybė, jos finansuojamos ir pilnai valdomos įmonės	650	1.911	309	207
Jurbarko rajono savivaldybė	7	129	1	2
2020 m. gruodžio 31 d.	Pirkimai	Pardavimai	Gautinos sumos	Mokėtinos sumos
Kauno m. savivaldybė, jos finansuojamos ir pilnai valdomos įmonės	1.269	2.512	619	268
Jurbarko rajono savivaldybė	15	167	-	2

Pardavimai apima būsto šildymo išlaidų, išlaidų šaltam vandeniui bei nuotekoms ir karštam vandeniui kompensacijų nepasiturintiems gyventojams sumas.

Grupė ir Bendrovė 2021 m. birželio 30 d. įmonių, finansuojamų iš savivaldybių biudžetų, gautinoms sumoms yra suformavusi 259 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 253 tūkst. eurų) vertės sumažėjimą. Gautinos sumos nėra užtikrintos įkeistu turtu ar kitomis priemonėmis ir bus padengtos grynaisiais pinigais. Gautinoms sumoms nebuvo gauta jokių garantijų.

21. Susijusių šalių sandoriai (tęsinys)

2021 m. birželio 30 d. ir 2020 m. gruodžio 31 d. Bendrovės sandoriai su patronuojamosiomis įmonėmis ir balansiniai likučiai laikotarpio pabaigai buvo šie:

UAB „Petrašiūnų katilinė“			Gautinos	Mokėtinos
	Pirkimai	Pardavimai	sumos	sumos
2021 m. birželio 30 d.	354	7	777	-
2020 m. gruodžio 31 d.	1.177	11	443	220

UAB „GO Energy LT“			Gautinos	Mokėtinos
	Pirkimai	Pardavimai	sumos	sumos
2021 m. birželio 30 d.	53	8	41	11
2020 m. gruodžio 31 d.	14	11	50	3

Gautinas sumas iš UAB „Petrašiūnų katilinė“ sudaro suteikta paskola ir sumokėtas avansas. Suteiktai paskolai atidėjinio tikėtiniems kredito nuostoliams suformuota nebuvo.

Bendrovė 2021 m. birželio 30 d. iš patronuojamųjų įmonių gautinoms sumoms yra suformavusi 41 tūkst. eurų (2020 m. gruodžio 31 d. – 50 tūkst. eurų) vertės sumažėjimą.

Vadovybės darbo užmokestis ir kitos išmokos

2021 m. birželio 30 d. Grupės ir Bendrovės vadovybę sudaro atitinkamai 3 ir 1 (2020 m. gruodžio 31 d. – 3 ir 1) asmenys.

	Grupė		Bendrovė	
	2021-06-30	2020-12-31	2021-06-30	2020-12-31
Vadovybei priskaičiuotas darbo užmokestis	52	59	47	47

Per 2021 m. ir 2020 m. Grupės ir Bendrovės vadovybei nebuvo suteikta jokių paskolų, garantijų, nebuvo jokių kitų išmokėtų ar priskaičiuotų sumų ar turto perleidimo.

22. Poataskaitiniai įvykiai

Po atskaitomybės datos nebuvo jokių įvykių, kurie galėtų turėti reikšmingos įtakos finansinėms ataskaitoms arba turėtų būti atskleisti jose.
